

Bózsza Községi ÖNKORMÁNYZATÁNAK

**1/2016. (II.12.) számú rendelete
az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről**

Az önkormányzat képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) f.) pontjában meghatározott feladatkörében és államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján eredeti jogalkotói hatáskörében 2016. évi pénzügyi tervéről (költségvetéséről) az alábbi rendeletet alkotja.

1. § A rendelet hatálya

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

2. § A költségvetés bevételei és kiadásai

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2016. évi költségvetését:

51 994 eFt összeggel

**51.994 E Ft Pénzforgalmi költségvetési
bevételel**

51.994 E Ft Költségvetési kiadással

0 E Ft Hiánnyal

0 E Ft Finanszírozási többlettel

állapítja meg.

- (2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a rendelet *1.1. melléklete* alapján határozza meg a képviselő-testület.
- (3) A bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban az *1. számú. mellékletek* szerint állapítja meg.
- (4) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a *2. melléklet* részletezi.

A 10 millió forintot meg nem haladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet esetében a hiány külső finanszírozása fejlesztési hitelből /vagy/ az előző év(ek) költségvetési maradványának, vállalkozási maradványának igénybevételel történik.

3. § A költségvetés részletezése

A Képviselő-testület az önkormányzat 2016. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

- (1) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 3. *melléklet* részletezi.
- (2) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 3. *melléklet* tartalmazza.
- (3) Az Önkormányzat 2016. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az 4. *melléklet* részletezi.
- (4) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a 4. *melléklet* szerint határozza meg.
- (5) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a 4. *melléklet* szerint részletezi.
- (6) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, polgármesteri (közös) hivatali, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, és az éves (engedélyezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként az 5. számú *mellékletek* szerint határozza meg.

4. § A költségvetés végrehajtásának szabályai

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző, illetőleg az általa e feladattal megbízott személy felelős.
- (2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- (3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- (4) A költségvetési szerveknél a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg nem haladhatja meg a rendszeres személyi juttatások előirányzatának 10 %-át. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása és a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható forrás szolgálhat¹.

5. § Az előirányzatok módosítása

- (1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.
- (2) A képviselő-testület a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát minden esetben fenntartja magának.
- (3) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatai és a kiemelt előirányzaton belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.
- (4) A képviselő-testület a költségvetési rendelet 5. § (2) és (5) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként², de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.
- (5) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.
- (6) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.
- (7) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

6. § A gazdálkodás szabályai

- (1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
- (2) A költségvetési szervek az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal elfogadott munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkezik.
- (3) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

7. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

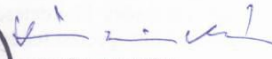
- (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző és a polgármester, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.
- (2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a Közös Önkormányzati Hivatal belső ellenőrzési szerződése alapján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

8. § Záró és vegyes rendelkezések

- (1) Ez a rendelet 2016. február 15. -én lép hatályba.
- (2) A rendelet hatálybalépésével egyidejűleg hatályát veszíti:³


Dr. Kópcsik Judit
Jegyző megbízottja




Kovács Krisztina Mária
polgármester

BÓZSVA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
2016. évi költségvetés

1. melléklet

BEVÉTELEK

KIADÁSOK

Saját bevételek

Intézményi bevételek	1 177
Egyéb sajátos bevételek	700

Átengedett központi adók

Átengedett központi adók	450
--------------------------	-----

Kötelező feladatok

Normatíva	17 989	Polgármesteri Hivatal	3 240
		Város és községgazdálkodás	1 516
		Közkifolyók	136
		Közüvilágítás	1 792
		Falugondnoki szolgálat	4 802
		Művelődési Ház	726
		Közüút, híd	762
		Közütemető	1 359
		Zöldterület	1 994
		Könyvtár	1 210
		Társadalom és szociál.tám.	1 500
		Működ. célú pénzeszk. árad.	1 280

Közüfoglalkoztatás

Közüfoglalkoztatás támogatás	31 678	Közüfoglalkoztatás	31 677
Összesen:	51 994	Összesen:	51 994

Az önkormányzati feladatokat a Pálházi Közüs Önkormányzati Hivatal normatívából hozzájárulás nélkül biztosítja.

BÓZSVA ÖNKORMÁNYZAT
2016. évi költségvetés

		2015.ÉVI terv	2015.évi TÉNY	2016.évi TERV
BEVÉTELEK				
I. SAJÁT BEVÉTELEK				
Falugondnoki szolgálat támogatása				
Terembérlés				
Kamatbevétel		5	1	1
Közmű befizetés				
Bérlési díj				
Szemétszállítás				
Egyéb bevétel		2 000	869	1176
Nonprofit szervezettől átvett				
ÖSSZESEN:		2 005	870	1177
EGYÉB SAJÁTOS BEVÉTELEK				
Iparűzési adó		700	846	700
ÖSSZESEN:		700	846	700
ÁTENGEDETT KÖZPONTI ADÓK				
Gépjármű adó		450	503	450
ÖSSZESEN:		450	503	450
II. TÁMOGATÁSOK				
SZJA NORMATIV MÓDON ELOSZ				
Kistéleplések szoc. támogatása		796		0
Falugondnoki hozzájárulás		2 500		2500
Helyi közműv. Feladatok		1 200		1200
Pénzbeni és természetbeni ellátás		1 483		1806
Lakott területtel kapcs. Feladatok		5		5
Egyéb kötelező önk. Feladat		4 000		5000
Település üz.		5 881		7478
ÖSSZESEN:		15 865	0	17989
NEM KÖZPONTI TERVEZÉSŰ KÖ				
Foglalkoztatást helyettesítő támoga		100		
Rendszeres szoc. Segély 90 %		56		
Normatív lakásfenntart. 90%		110		
ÖSSZESEN:		266		0
Központi költségvetésből átvett				
Közmunka támogatás		20 280	34675	31678
ÖSSZESEN:		20 280	34675	31678
KÖZPONTOSÍTOTT TÁMOGATÁS				
Magyarország szeretlek				
Nyári gyermekétkeztetés				
Bérművekmény				
Szociális tűzifa				
ÖSSZESEN:		0	0	0
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		39566	36894	51994
III. FELHALMOZÁSI ES TŐKEJEL				
TÁMOP				
Adóssághozjár. ré				
Falugondnoki autó				
FEJLESZTÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		0	0	0

MŰKÖDÉSI HITEL				
Egyéb önkorm. Támogatás		2038		
BEVÉTELEK MINDÖSSZES	41 604	36894	51994	

KIADÁSOK:		2015.évi	2015.évi	2016.évi
		TERV	TÉNY	TERV
POLGÁRMESTERI HIVATAL				
Köztisztviselő alapilletménye		1 795	1795	1795
Költségtérítés				
Társadalombizt. Járulék		485	485	485
Irodaszer, nyomtatvány			16	20
Végkielégítés				
Bankköltség				
Telefondíj			86	90
Villamosenergia				
Egyéb üzemeltetési fenntart. Szolg.		750	713	750
Tárgyi eszköz beszerzés			106	
vízdíj				
ÁFA		200	94	100
Adók, díjak				
ÖSSZESEN:		3 230	3295	3240
KÖZFOGLALKOZTATÁS (95 %) (\$				
Közcélúak munkabére (részmunkai		1 800		
Társadalombiztosítási járulék		480		
Eszközbekzerzés				
ÖSSZESEN:		2 280	0	0
VÁROS ÉS KÖZSÉGGAZDÁLKOD				
Alapilletmény			0	0
Társadalombiztosítási járulék			0	0
Hajtó és kenőanyag (fűkasza)		80	403	410
Egyéb készletbeszerzés		500	0	500
Villamosenergia szolgáltatás		0	13	13
Vízdíj		0	20	20
ÁFA		237	289	237
Egyéb szolg..		300	247	337
ÖSSZESEN:		1 117	972	1517
KÖZSÉGEK IVÓVÍZELLÁTÁSA				
Víz- és csatornadíj		20	107	107
ÁFA		6	29	29
ÖSSZESEN:		26	136	136
KÖZVILÁGÍTÁS				
Villamosenergia szolg. Díj		1 436	1199	1411
ÁFA		388	289	381
ÖSSZESEN:		1 824	1488	1792
Hosszú távú közfoglalkoztatás				
Alapill.		16 500	22960	20703
Járulék		2 227	3324	3231
Anyag, készlet		3 000	724	6097
Üzemanyag			3747	0
Egyéb szolg.			160	0
Áfa		810	1207	1646
Összesen:		21 727	32122	31677

FALUGONDNOKI SZOLGÁLAT				
Alapilletmény		2 174	2333	2405
Étkezési hozzájárulás	Caffeteria	96	0	0
TB járulék	SZOCHO	587	630	649
Hajtó és kenőanyag		1 000	1129	1129
Egyéb készletbeszerzés			24	24
Egyéb üz.		180	0	0
Telefon			0	0
Karbantartás, kisjavítás		100	198	198
Adók, díjak (gk. biztosítás)		150	32	32
ÁFA		377	365	365
ÖSSZESEN:		4 664	4711	4802
MŰVELŐDÉSI HÁZ				
Állományba nem tart. Juttatásai		0	0	0
Egyéb készlet, tisztítószer, szakma		100	231	231
Gázenergia szolgáltatás		30	10	15
Járulék		0	0	0
Egyéb üzemeltet. Fenntart. Szolg.		20	238	238
Eszközbeszerzés		0	78	78
Áram		200	9	10
ÁFA		40	163	154
ÖSSZESEN:		165	729	726
KÖZÚT				
Üzemanyag		320	340	340
Egyéb szolg.			44	40
ÁFA		156	104	162
Készlet beszerzése		257	250	220
ÖSSZESEN:		533	738	762
KÖZTEMETŐ				
Üzemanyag		520	969	500
Egyéb szolg.			140	100
Anyag, áru		550		450
Áram		20		20
Áfa		295	298	289
ÖSSZESEN:		1 385	1407	1359
ZÖLDTERÜLET				
Üzemanyag		1 000	492	490
Anyag, áru		300	859	800
Egyéb üzemeltetés		265	284	280
Áfa		423	407	424
ÖSSZESEN:		1 988	2042	1994

SZABADIDŐS SZOLGÁLTATÁS				
Egyéb szolgáltatás		0		0
ÁFA		0		0
ÖSSZESEN:		0	0	0
KÖNYVTÁR				
Megbízási díj		360	240	360
Járulék		100	58	87
Könyv		120	2	120
Egyéb információhordozó		180	115	180
áram			18	0
víz			0	0
karbantartás			56	0
egyéb üzemeltetés (rendezvény)		417	0	300
áfa		54	21	163
ÖSSZESEN:		1 231	510	1210
TÁRSADALOM ÉS SZOCIÁLPOLITIKA				
Egyéb rendsz. gyermekvéd.				
Fogl. hely támogatás (80 %)		126	131	
Rendszeres szoc. Segély		62	37	
Temetési segély				
Arany János Tehetséggyogdozó		50		
Karácsony, mikulás				
Ápolási díj (visszaigényelhető)				
Önkormányzati segély		1 200	1165	1200
Iskolai tankönyvtámogatás				
Normatív lakásfenntartási támogatás		120	323	300
Nyári gyermekékeztetés				
Szociális tűzifa				
ÖSSZESEN:		3 080	1656	1500
EGYÉB EÜ. TÁMOP				
Megbízási díj				0
Járulék				0
Készlet beszerzés				0
Bankköltség				0
Egyéb üzemeltetés				0
Áfa				0
ÖSSZESEN:				0

MŰKÖDÉSI CÉLÚ PÉNZESZKÖZ				
Önkormányzati hivatal			37	74
Konyha		48		
Kistérség	Óvoda	131	206	206
	Egészségügyi Központ	642	905	905
Szoc. Alapszolg.	Szoc. Alapszolg. Társ. Pál		74	74
Hegyközi	Óvodafenntartó Társ. Pál			
Körjegyzőség				
Polgári védelem				
Támogatás		100	4	21
ÖSSZESEN:		1 154	1 226	1 280

Működési kiadások összesen	34109	51032	51994
-----------------------------------	--------------	--------------	--------------

Elvonások és befizetések	0	0	0
--------------------------	---	---	---

FEJLESZTÉSEK:			
Falugondnoki autóvásárlás			
Lapvibrátor			
Motorfűrész			
Traktor			
Fejlesztési kiadások összesen	0	0	0
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	34109	51032	51994

BÓZSVA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
2016. évi Költségvetési mérleg

2. melléklet

BEVÉTELEK		KIADÁSOK	
Intézményi bevételek	1 177	Polgármesteri Hivatal	3 240
Egyéb sajátos bevételek	700	Város és községgazdálkodás	1 516
Átengedett központi adók	450	Közkifolyók	136
Normatíva	17 989	Közüvilágítás	1 792
Közfoglalkoztatás támogatás	31 678	Közfoglalkoztatás	31 677
Egyes jöv.pótló támogatás	0	Falugondnoki szolgálat	4 802
Egyéb önkorm. támogatás	0	Művelődési Ház	726
		Közüút, híd	762
		Közütemető	1 359
		Zöldterület	1 994
		Könyvtár	1 210
		Társadalom és szocp.tám.	1 500
		Működ. célú pénzeszk. átad.	1 280
Összesen:	51 994	Összesen:	51 994

BÓZSVA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
2016. évi költségvetés

3. melléklet
eFt

Saját bevételek részletezése

Saját bevételek

Intézményi bevételek	1 177
Egyéb sajátos bevételek	700

Átengedett központi adók

Átengedett központi adók	450
--------------------------	-----

Adósságot keletkeztető tárgyévi fizetési kötelezettségek

0

4. melléklet

Adósságot keletkeztető fejlesztési célok 2016 évre

Adósságot keletkeztető fejlesztési célt az önkormányzat nem határoz meg

Felújítást 2016 évre az önkormányzat nem tervez.

Beruházást az önkormányzat nem tervez.

5. melléklet

Létszámadatok

Polgármesteri Hivatal	1 fő
Falugondnoki szolgálat	1 fő
Közfoglalkoztatás	
Hagyományos közfoglalkoztatás	11 fő
Start munkaprogram	12 fő